



## Łomżyński Park Krajobrazowy Doliny Narwi

Drozdowo ul. Główna 52 18-421 Piątница Poduchowna  
NIP 718-12-13-021 tel/fax 86 2192175



Drozdowo, 2015.07.02

ŁPK.0935.1.2015

07/07/2015 07:32  
DK/52262/2015



5r0D2L9D8

BKF  
+  
DOS  
2015-07-08

Szanowny Pan  
Mieczysław Baszko  
Marszałek  
Województwa Podlaskiego

BKF.10.07.2015  
Do wiadomości i analizie  
Pracownicy  
w kontaktach: Dmy.

W związku z przeprowadzoną w Łomżyńskim Parku Krajobrazowym Doliny Narwi w Drozdowie kontrolą realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za okres: 2013 i 2014 r. składam wyjaśnienie do ustaleń zawartych w poszczególnych punktach protokołu z dnia 30 czerwca 2015 r. Nr BKF.1711.6.2015:

- 2.1. W trakcie kontroli rozpoczęto opracowywanie nowej polityki rachunkowości w celu ujednoczenia treści i załączników oraz dostosowania do zaleceń Marszałka Województwa Podlaskiego wyrażonych w piśmie z dnia 07.05.2015 r.
- 2.4.3. Prowadzenie księgi druków ścisłego zarachowania powierzono z dniem 01.04.2015 r. Starszemu specjalście ds. ochrony środowiska Pani Annie Jadczałak.
- 2.4.7. W dniu 26 maja br. Bank Zachodni WBK na prośbę Gł. Księgowej przysłał umowę ramową o usługi bankowe z dnia 11.05. 2015 r. z pełną nazwą Parku. Umowa została podpisana przez osoby upoważnione ze strony Parku i natychmiast odesłana do ww. Banku celem uzupełnienia podpisów przez osoby go reprezentujące.
- 3.7. Poczynając od sprawozdań za rok 2015 jednostka będzie przekazywała sprawozdanie o umorzeniach i odroczeniach z podaniem podstawy prawnej tj. *Uchwały Nr VII/52/11 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 11 kwietnia 2011 r. w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym Województwa Podlaskiego lub wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych oraz wojewódzkich osób prawnych, nadzorowanych przez Województwo Podlaskie.*
- 3.14. Wykazane w niewłaściwych paragrafach zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenie

Zał. Nr 1

Zał. Nr 2

społeczne i Fundusz Pracy ujęte w sprawozdaniu rocznym za okres od początku roku do 31 grudnia 2014 Rb-28S zostały skorygowane. Dokonano korekty nr 1 sprawozdania. Zobowiązania zostały również prawidłowo ujęte w sporządzonym przez jednostkę bilansie rocznym. Zobowiązałem Głównego księgowego do starannego i uważnego wypełniania druków sprawozdań w programie SJOBestia celem uniknięcia podobnych pomyłek w przyszłości.

Zał. Nr 3

- 4.4.1. Skorygowano należny Dyrektorowi dodatek za wieloletnią pracę, a począwszy od stycznia 2015 roku naliczany jest w należnej wysokości 16%. W dniu 26 czerwca br. dokonano wyliczenia dodatku za okres styczeń – luty w kolejnych latach 2011-2014. Wyliczona kwota różnicy należnego dodatku – 247,70 zł została doliczona do wynagrodzeń i ujęta w liście płac za czerwiec 2015 r. sporządzonej w dniu 26 czerwca. Podczas prowadzonej kontroli nie udzielałam informacji o dokonanej w 2015 roku korekcie dodatku i naliczeniu go w prawidłowej wysokości 16 %, ponieważ działania te nie dotyczyły okresu kontrolowanego.

Zał. Nr 4

Załączniki:

1. Kopia aneksu do zakresu czynności
2. Kopia umowy ramowej o usługi bankowe
3. Kopia korekty sprawozdania RB-28S
4. Kopia listy płac za czerwiec z załącznikami

DYREKTOR  
ŁOMŻYŃSKIEGO PIKURU I GABRYZOWEGO  
DOLNOŚLĄSKIEGO  
Mariusz Sachmaciński

Do wiadomości:

1. Dyrektor Biura Kontroli Finansowej
2. Dyrektor Departamentu Ochrony Środowiska
3. a/a